

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2015**

**1) CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.**

LACTEOS AMYRO CIA LTDA es una compañía constituida en el Ecuador que inicio sus actividades el 2 do abril del 2009.

El objeto social principal de la Compañía es la producción, comercialización, elaboración, distribución, compra venta, representación de todo tipo de productos lácteos y sus derivados.

**2) PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.**

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Según Resolución No. 08.G.D5C.010 de noviembre 20 de 2008, la Empresa se encuentra en el tercer grupo de compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, obligada a preparar sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera a partir de enero 01 de 2012.

**2.1) BASES DE PRESENTACIÓN**

Los estados financieros a diciembre 31 de 2015 fueron preparados en US dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

**2.2) CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a valores por cobrar a sus clientes por ventas realizadas, las cuales son canceladas de acuerdo a condiciones preestablecidas.

**2.3) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se registran el costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada, de la siguiente manera:

Activo Fijo	Años Vida Útil	% Depreciación
Maquinaria y Equipo	10	10
Vehículos	5	20

Los desgloses de los conceptos que conforman los principales rubros de los estados financieros, se informan a continuación:

**3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.**

Un desglose de saldos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a:

	(US Dólares)
PRODUBANCO	4,445.61
BCLIVARIANO	7,076.81
<b>Total al 31 diciembre 2015</b>	<b>11,522.42</b>

#### 4. – ACTIVOS FINANCIEROS.

Activos Financieros es como sigue:

	(US Dólares)
IMPORTADORA EL ROSADO S.A.	15,239.62
CORPORACION FAVORITA C.A.	12,713.26
CONSUMIDOR FINAL	3,247.10
LANDAZURI MANUEL	5,373.24
HIGUENBURGER	5,231.60
ESPINOZA JUAN	3,251.39
BRAVO SANDRA	1,958.65
OTROS	140.19
<b>Total Clientes</b>	<b>50,265.09</b>
PRESTAMOS FIRMADOS	500.00
ANTICIPOS POR LIQUIDAR	12,146.80
Provisión cuentas incobrables (i)	3,203.18
<b>Total al 31 diciembre 2015</b>	<b>60,309.61</b>

(i) El movimiento de la provisión para cuentas incobrables es el siguiente:

	(US Dólares)
Saldo inicial	3,203.18
Provisión	
<b>Total al 31 diciembre 2015</b>	<b>3,203.18</b>

#### 5. – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Activos por impuestos corrientes presenta US\$ 9,627,32 que corresponde a: Crédito tributario y retenciones de IVA USD 1,727.65; y, retenciones en la fuente y anticipo del impuesto a la renta USD 7,899.67.

#### 6.- INVENTARIOS

El inventario está compuesto de la siguiente manera:

	(US Dólares)
Materia Prima	5,271.57
Producto Terminado	16,721.16
<b>Total al 31 diciembre 2015</b>	<b>21,992.73</b>

#### 7. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de los Activos Fijos durante el año 2015, es como sigue:

	Saldo al 31/12/2014	Adiciones	Saldo al 31/12/2015
Maquinaria y Equipos	7,375.00		7,375.00
Vehículos	18,979.37	591.24	19,570.61
<b>Total Costo</b>	<b>26,354.37</b>	<b>591.24</b>	<b>26,945.61</b>
Depreciación Acumulada	-13,725.02	-2,542.08	-16,267.10
<b>Activo Neto</b>	<b>12,629.35</b>	<b>-1,950.84</b>	<b>10,678.51</b>

#### 8. - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Proveedores corresponde a:

	(US Dólares)
PILAMUNGA CAP TO MARIA DOLORES	6,215.84
ALITEGNO	3,220.98
AMARY SALAZAR	1,438.78
BRAVO LEONOR	1,419.67
MALDONADO CORREA MONICA FIEDAD	1,300.00
TINAJERO CISNEROS MARIO ENRIQUE	881.05
ASEGURADORA DEL SUR	874.63
GALARRAGA SANTAMARIA VICENTE WISUEL	840.00
CALL & BUY	610.00
MULTIANALITICA CIA LTDA	600.00
SERVIMOTOR S. A.	585.11
LAD COOMERCE S.A	480.20
ADITMAQ	300.88
DESCALZI	295.64

DOF. LD BARRIONUEVO MANUEL ALBERTO	271.04
ESCOBAR RUIZ CIA. LTDA.	262.09
SOCIEDAD INDUSTRIAL GANADERA EL ORDENO	107.86
PROCESADORES LECHE	4,181.29
OTROS	4,719.69

---

**Total al 31 diciembre 2015** **28,535.13**

#### 9. - OBLIGACIONES FISCALES.

Un detalle de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	(US Dólares)
Retención fuente - Renta	552.32
Retención fuente - IVA	630.73
Impuesto a la renta	2,859.68
<b>Total al 31 diciembre 2015</b>	<b>4,042.63</b>

#### 10. - OBLIGACIONES LABORALES.

A diciembre 31 de 2015, Obligaciones Laborales corresponde a lo siguiente:

	(US Dólares)	
Participación Trabajadores	2,172.02	2,172.02
Sueldos por pagar	1,104.00	
Décimo Tercer Sueldo	190.13	
Décimo Cuarto Sueldo	885.00	
	<hr/>	2,179.13
Aportes IESS	66.14	
Fondos de Reserva	492.80	558.94
	<hr/>	
<b>Total al 31 diciembre 2015</b>		<b>4,910.09</b>

#### 11.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS.

A diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de US\$ 50,673,17 a corto plazo que corresponde préstamos de los accionistas.

### 13. - PATRIMONIO.

#### CAPITAL SOCIAL

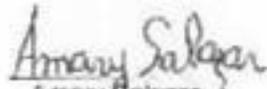
El capital social suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 400,00, dividido en 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

#### APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Los aportes para futura capitalización se realizaron en años anteriores por US\$ 10.835,05.

### 14. - RESULTADOS.

Al 31 de diciembre de 2016 la Compañía generó ventas por US\$ 342.419,48, el costo correspondiente a las ventas generadas es de US\$ 327.939,38. La utilidad neta contable asciende a US\$ 14.480,10.

  
Amary Salazar  
Gerente General

  
Mónica Maldonado  
Contadora General